

 <p>PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA BARAT</p>	Nomor SOP	065/14/Set-Kesbangpol
	Tanggal Pembuatan	Januari 2018
	Tanggal Revisi	4 Juli 2023
<p>Badan Kesatuan Bangsa dan Politik</p>	Tanggal Efektif	
	Disahkan oleh	 <p>Dr. Jefrinal Arifin, SH, M.Si Pembina Utama Madya NIP. 19651212 199112 1 001</p>
<p>Sekretariat Sub Bagian Keuangan</p>	Nama SOP	Penyusunan Laporan Keuangan

<p>Dasar Hukum</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. PP Nomor 58 tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah 2. PP Nomor 79 tahun 2005 tentang Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah 3. Perda Prov. Sumatera Barat tentang APBD 	<p>Kualifikasi pelaksana</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Pendidikan minimal S1 Akutansi atau sederajat 2. Memiliki pengetahuan bidang administrasi keuangan 3. Bisa mengoperasikan komputer
<p>Keterkaitan</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. SOP Pelaksanaan Kegiatan 2. SOP Penyusunan Dokumen SPJ Bendahara 3. SOP Pengentrian Data Simbada 	<p>Peralatan/perlengkapan</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. DPA SKPD 2. Komputer 3. ATK
<p>Peringatan</p> <p>Jika SOP tidak dilaksanakan maka pencairan uang akan terhambat</p>	<p>Pencatatan dan pendataan</p> <p>Manual/Elektronik</p>

PROSEDUR PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

NO	KEGIATAN	PELAKSANA				MUTU BAKU			KET.
		Staf	Kasubag Keu	Sekretaris	Kepala	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	
1	Membuat jurnal keuangan, buku besar, kertas kerja dan laporan keuangan					SPJ Bendahara, SP2D	10 hari	Draft Laporan Keuangan	
2	Memverifikasi jurnal keuangan, buku besar, kertas kerja dan draft laporan keuangan					Draft Laporan Keuangan	1 jam	Draf keuangan yang sudah diVerifikasi	
3	Memverifikasi jurnal keuangan, buku besar, kertas kerja dan memaraf draft laporan keuangan					Draf keuangan yang sudah diVerifikasi	3 jam	laporan Keuangan yang sudah diVerifikasi	
5	Meneliti laporan keuangan, jika setuju menandatangani jika tidak mengembalikan ke sekretaris					laporan Keuangan yang sudah diVerifikasi	1 hari	Persetujuan Lap. Keuangan	
6	Mencetak laporan dan menugaskan staf untuk mengirim					Laporan Keuangan	2 hari	Laporan Keuangan	
7	Mengirim laporan					Laporan Keuangan	1 jam	Laporan Keuangan	